

Утверждено

Общим собранием акционеров ОАО «САРДА»

Протокол № 34 от «29» Июня 2017 года

Предварительно утверждено:

Генеральный директор ОАО «САРДА»

Мазаев О.А., действующим на основании Устава

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ за 2016 год

Открытого акционерного общества «Сарда» - арматура и отопительные приборы

I. Сведения об обществе

1.1. Полное фирменное наименование – Открытое акционерное общество «Сарда» - арматура и отопительные приборы.

1.2. Место нахождения и почтовый адрес – 607220, Россия, г. Арзамас Нижегородской области, ул. Калинина, 58

1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер – 11.03.2003г.

ОГРН 1035200953171

1.4. Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал общества составляет 12 000 000 рублей.

1.5. Информация об аудиторе общества:

Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «Учет» ОГРН 1025201336929, 607233 Нижегородская обл., г. Арзамас, 11 микрорайон, д.30, кв.74

Член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество», ОРНЗ 11206043706

Место нахождения: город Арзамас

Тел. (831) 472-17-51

Факс (831) 472-17-51

e-mail: uhet1@yandex.ru

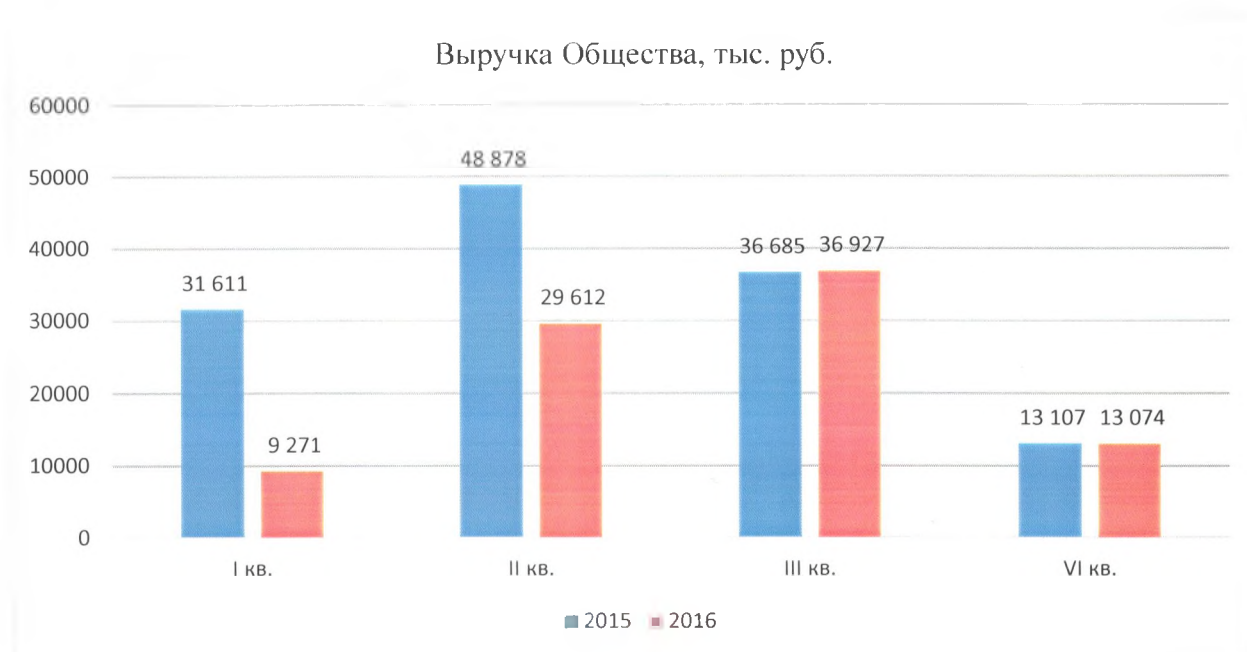
II. Финансовые результаты деятельности Общества

2.1. Основной вид производственной и коммерческой деятельности общества - производство изделий методом объемной горячей штамповки.

Коды ОКВЭД:

28.4 Ковка, прессование, штамповка и профилирование; изготовление изделий методом порошковой металлургии

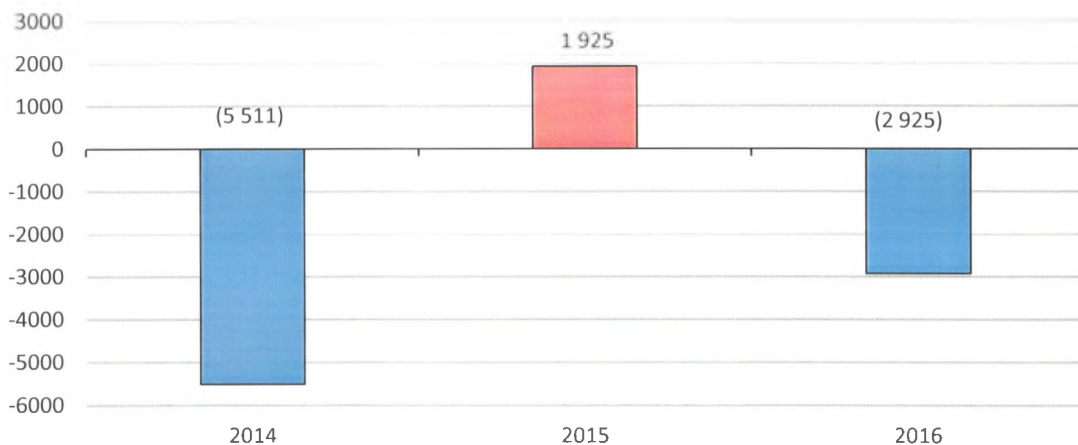
В 2016 году объем выручки Общества составил 88 884 тыс. руб. это ниже показателя 2015 (130 281 тыс. руб.) года на 31,8%, что обусловлено снижением объема заказов и низкими ценами на продукцию.



Наименование показателя	2016год, тыс. руб.	2015год, Тыс. руб.	Темп прироста, %
Выручка	88 884	130 281	-31,8
Себестоимость	(84 565)	(124 183)	-31,9
Валовая прибыль (убыток)	4 319	6 098	-29,2
Коммерческие расходы	-	-	-
Управленческие расходы	(7 334)	(9 694)	-24,3
Прибыль (убыток) от продаж	(3 015)	(3 596)	16,2
Доходы от участия в других организациях	-	-	-
Прочие доходы	62	15 015	-99,6
Прочие расходы	(577)	(8 560)	-93,3
Прибыль (убыток) до налогообложения	(3 530)	2 859	-223,5
Текущий налог на прибыль	-	(83)	100,0
в т. ч. постоянные налоговые обязательства	(86)	(105)	18,1
Изменение отложенных налоговых обязательств	(31)	11	-381,8
Изменение отложенных налоговых активов	651	(860)	175,7
Прочее	(15)	(2)	-650,0
Чистая прибыль (убыток)	(2 925)	1 925	-251,9

В результате деятельности общества в 2016 году получен убыток 2 925 тыс. руб.

Динамика прибыли/убытка, тыс. руб.



Основным заказчиком является акционерное общество «Арзамасский приборостроительный завод им. П.И. Пландина», доля заказов в общем объеме составляет 97,6%

Наименование	2016 год	Доля, %	2015 год	Доля, %
АО "Арзамасский приборостроительный завод имени П.И. Пландина" (АО «АПЗ»)	86 730,1	97,6	127 482,0	97,9
Унитарное предприятие "Випра" (республика Беларусь)	600,0	0,7	1 000,1	0,8
ООО "МУВИТЕХ" (г. Челябинск)	21,2	0,02	-	-
ПАО "Саранский приборостроительный завод" (ПАО «СПЗ»)	1 532,3	1,7	1 798,7	1,4

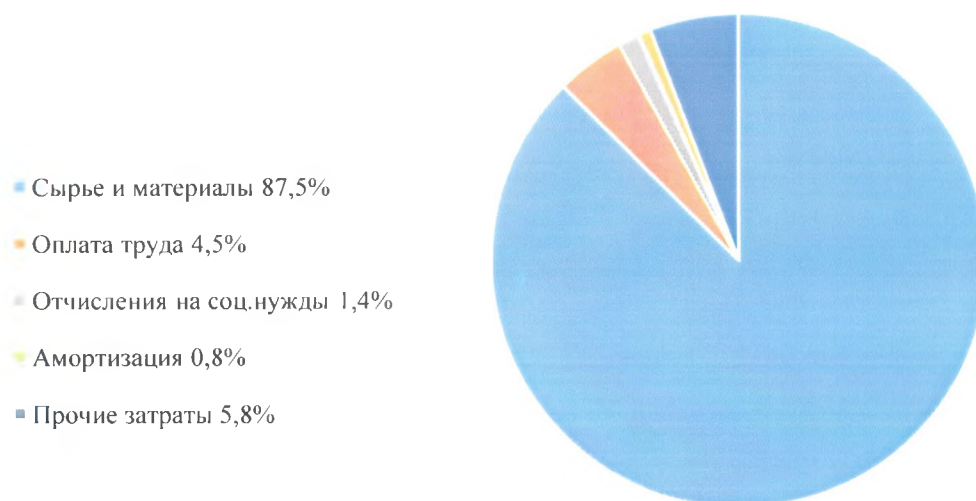
Основной вид продукции - Корпус для счетчика воды (ЛГФИ) для АО «АПЗ» по сравнению с 2015 годов объем производства снизился на 27,7 %.

Наименование	2016 год, тыс. шт.	2015 год, тыс. шт.	Изменения	
			тыс. шт.	%
Корпус для счетчика воды (ЛГФИ)	729	1 008	-279	< 27,7

Затраты на производство.

№ п/п	Номенклатура	2016 г.		2015 г.	
		тыс. руб.	Доля, %	тыс. руб.	Доля, %
1	Сырье и материалы	82 559	87,5	108 964	81,4
2	Затраты на оплату труда	4 281	4,5	6 253	4,7
3	Отчисления на соц. нужды	1 336	1,4	1 827	1,4
4	Амортизация	763	0,8	1 321	1,0
5	Прочие затраты	5 474	5,8	15 512	11,5

Структура затрат на производство в 2016 г., %



Затраты на производство в 2016 году составили 94 413 тыс. руб. Наибольший удельный вес занимают расходы на сырье и материалы 83 %, далее следуют затраты на оплату труда 4,5%.

Динамика изменений цен на материалы и на продукцию в 2016 году.



2.2. Сведения о единоличном исполнительном органе - Генеральном директоре:

Мазаев Олег Адамович

Год рождения: 1960

Образование: высшее.

Должности за последние 5 лет

2003-2016 г. г. Генеральный директор ОАО «САРДА».

Сделки по приобретению или отчуждению акций ОАО «САРДА» лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа общества, в течение 2016 года не совершались.

2.3. Информация об учредителях: ОАО «Сарда» является организацией, которую контролирует:

- ООО НПФ «Макротехсервис-ПБ», зарегистрированное по адресу: 607220, Нижегородская область, г. Арзамас, ул. Калинина, д. 58. ООО НПФ «Макротехсервис-ПБ» владеет 51% уставного капитала ОАО «Сарда»;

- ООО «Квадрат», зарегистрированное по адресу: 603109 Нижний Новгород, ул. Гоголя, д. 41А. ООО «Квадрат» владеет 26% уставного капитала ОАО «Сарда»;

- Господин **Фридрих Клаус Томас** адрес фактического места жительства: Рансбах-Баумбах, 56235. Адрес для направления корреспонденции: Улица Танненвег 20.73614 Шорндорф гражданин Германии, владеет 23% уставного капитала ОАО «Сарда».

2.4. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсация расходов) лица, занимающего должность исполнительного органа (управляющего, управляющей организации), общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа акционерного общества и каждого члена совета директоров акционерного общества или общий размер вознаграждения (компенсация расходов) всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года.

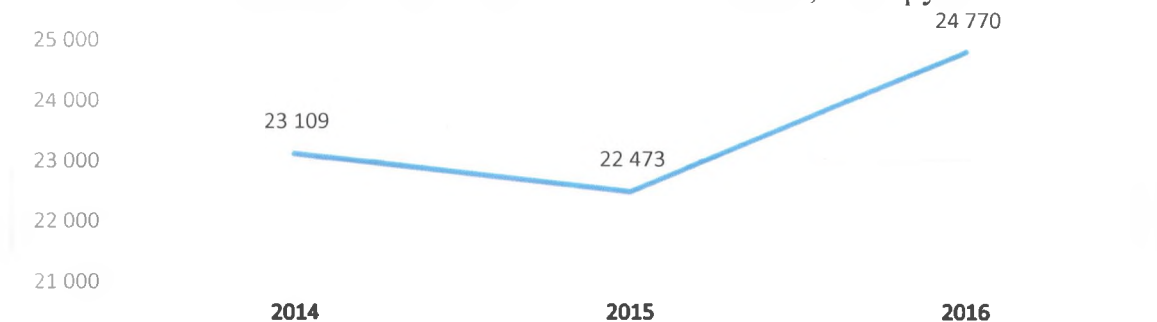
Критерии определения вознаграждения (компенсация расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества – заработная плата по основному месту работы в соответствии с трудовым договором.

2.5. Финансовая отчетность Общества за 2016 года.

Агрегированный баланс ОАО «Сарда». тыс. руб.

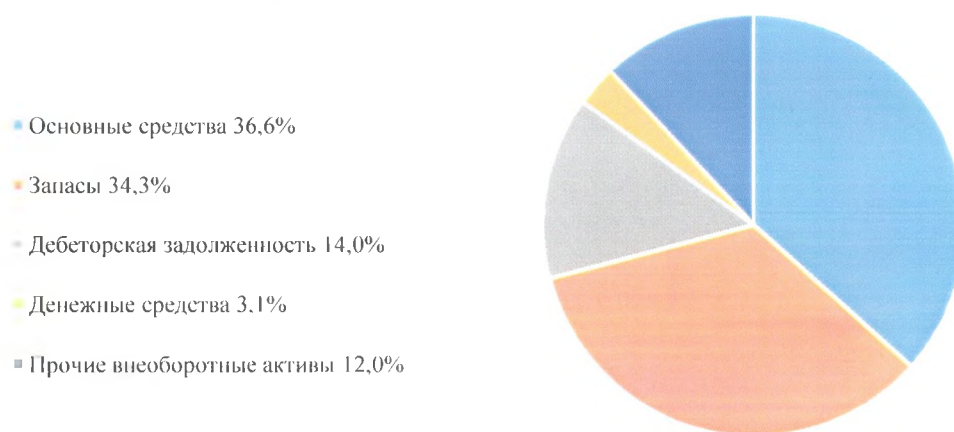
Актив	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
I. Внеоборотные активы, итого, в том числе:	11 982	12 107	12 450
нематериальные активы	37	50	
основные средства	9 067	9 830	11 152
прочие внеоборотные активы	2 878	2 227	1 298
II. Оборотные активы, итого, в том числе:	12 788	10 366	10 659
запасы	8 496	3 780	2 461
дебиторская задолженность	3 468	4 604	8 004
денежные средства	778	1 883	169
прочие оборотные активы	9	9725	
БАЛАНС	24 770	22 473	23 109
Пассив	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
I. Капитал и резервы	17 485	21 360	19 435
II. Долгосрочные пассивы	53	22	33
III. Краткосрочные пассивы, итого, в том числе:	7 232	1 091	3 641
кредиты и займы	-	-	-
кредиторская задолженность	7 232	1 091	3 641
БАЛАНС	24 770	22 473	23 109

Изменение величины валюты баланса, тыс. руб.



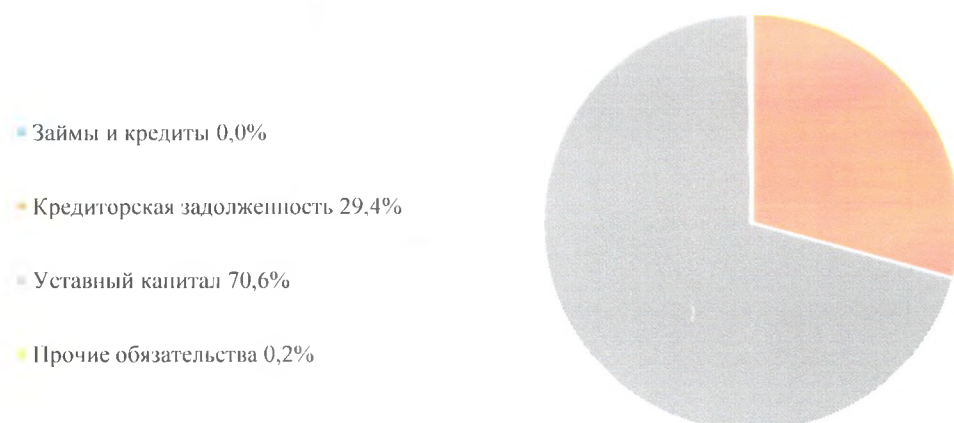
Как видно из приведенной диаграммы, динамика валюты баланса увеличилась и по итогам 2016 года составила 24 770 тыс. руб.

Структура активов баланса на 31.12.2016



Основную долю в активах занимают основные средства 36,6% и запасы 34,3%. По состоянию на 31.12.2016 активы Предприятия были сформированы на 51,6% из текущих и на 48,4% из долгосрочных активов.

Структура пассивов баланса на 31.12.2016



Краткосрочные обязательства на 31.12.2016 представлены на 100% кредиторской задолженностью. Собственный капитал Общества на 31.12.2016 сформирован из уставного капитала, добавочного капитала и нераспределенной прибыли. В структуре пассива собственный капитал занимает 70,6%. Обязательства составляют 29,4%.

Динамика соотношения дебиторской и кредиторской задолженности.

Вид задолженности	Состояние задолженности, отчетный период		
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Дебиторская задолженность	3 468	4 604	8 004
Кредиторская задолженность	7 232	1 091	3 641
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	0,48	4,22	2,20

В сравнении с предыдущими годами на 31.12.2016 соотношение дебиторской и кредиторской задолженности имеет очень низкий показатель 0,48.

Сведения о дебиторской задолженности Общества

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	120	730
Расчеты с покупателями и заказчиками	2674	3720
Расчеты по налогам и сборам	669	152
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2	2
Расчеты с подотчетными лицами	3	-

Дебиторская задолженность за истекший год уменьшилась на 1 136 тыс. руб. (на 24,7%).

Сведения о кредиторской задолженности. тыс. руб.

Наименование показателя, тыс. руб.	31.12.2016	31.12.2015
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 502	739
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 732	-
Расчеты по налогам и сборам	48	352
Задолженность учредителям по выплате доходов	950	-

Кредиторская задолженность за истекший год увеличилась на 6 141 тыс. руб. (662,9%).

Кредиторы на 31.12.2016: ООО НПБ «МТС» - 2 745 тыс. руб.; ООО «Кольчугмет» - 1 921 тыс. руб.

В 2016 году на годовом Общем собрании акционеров ОАО «Сарда» 20.05.2016 (протокол № 33 от 20.05.2016) было принято решение выплатить дивиденды по результатам финансового 2015 года. Выплатить дивиденды в 2016 году не представилось возможности по причине плохого финансового положения Общества. Объявленные дивиденды выплачены в 2017 году.

Расчет чистых активов Общества

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015
Сумма чистых активов, тыс. руб.	17 485	21 360
Уставный капитал, тыс. руб.	12 000	12 000
Резервный капитал, тыс. руб.	600	600
Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр.1/стр.2)	1,46	1,78

Чистые активы общества на конец финансового года составили 17 485 тыс. руб. За отчетный период сумма активов снизилась на 3 875 тыс. руб. Чистые активы общества превышают его уставный капитал в 1,46 раза, дальнейшее уменьшение данного показателя ведет к «высокой степени» вероятности банкротства.

Сведения о уплате налогов и иных платежей, тыс. руб.

Наименование показателя	Уплачено за 2016 год, тыс. руб.
Налог на добавленную стоимость	1 660,0
Налог на имущество	209,7
Налог на прибыль	40,4
НДФЛ	659,9
Транспортный налог	0,05
Прочие налоги	21,4

Сумма платежей в бюджет в отчетном году составила 2 591,4 тыс. руб.

2.6. Социальные показатели.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015
Средняя численность работников списочного состава (чел.)	18	19
Затраты на оплату труда работников списочного	4 768,7	5 909,0
Отчисления на социальные нужды, в т. ч.	1 513,9	1 971,6
в Фонд социального страхования	138,4	167,2
в Пенсионный фонд	1 069,4	1 398,5
на медицинское страхование	245,2	330,4
страхование от НС и ПЗ	60,9	75,5
Средняя заработная плата работников списочного состава в месяц, тыс. руб.	21,9	25,9
Денежные выплаты и поощрения, не связанные с производством продукции (работ, услуг), тыс. руб.	55,9	34,2

2.7. Основные показатели финансового положения

Наименование показателя	2016	2015
1. Коэффициент текущей ликвидности	1,773	9,547
2. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,108	1,726
3. Рентабельность продукции, %	-3,39	-2,76
4. Рентабельность компании, %	-3,27	2,85
5. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,706	0,950

Коэффициент текущей ликвидности 1,773 соответствует высокой платежеспособности. Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность

контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, значительно больше обязательств на ближайшее время. Если коэффициент $> 1,5$, то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Коэффициент абсолютной ликвидности $0,108$ соответствует высокой платежеспособности. Значение коэффициента показывает долю задолженности, которую можно погасит за счет имеющихся денежных средств. Если коэффициент $< 0,05$ и $= 0,1$, то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Рентабельность продукции минус $3,39\%$ - низкая рентабельность.

Рентабельность компании минус $3,27\%$ - низкая рентабельность.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами $0,706$ показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет $70,6\%$, остальное - заемные средства.

2.6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества.

В числе рисков, подлежащих учету при планировании деятельности ОАО «САРДА» необходимо учитывать, в первую очередь, следующие составляющие:

2.6.1. Отраслевые риски:

В качестве основного фактора, оказывающего влияние на деятельность эмитента, необходимо выделить зависимость темпов развития предприятия от состояния наших основных поставщиков и покупателей.

2.6.2. Риск изменения цен на сырьё.

2.6.3. Риск изменения цен на продукцию.

Риск изменения цен на продукцию ОАО «САРДА» может оцениваться как существенный в случаях резких колебаний цен на сырьё и материалы, а также при значительном изменении иных составляющих себестоимости выпускаемой продукции.

На деятельность общества могут оказать влияние риски, связанные с такими факторами, как конкуренция, сезонность и т.д.

2.6.4. Макроэкономические риски.

Это риски, связанные с несовершенством системы налогообложения, снижением деловой активности в национальной экономике, нестабильности ситуации на финансовых и товарных рынках, инфляции, изменении налоговых ставок и др. Для ОАО «САРДА» характерны все указанные риски.

2.7. Перспективы развития общества.

ОАО «Сарда» постоянно проводит работу по поиску и привлечению новых заказчиков – это является одной из основных задач общества наряду с задачей расширения ассортимента продукции.

III. Корпоративные действия

3.1. Кодекс корпоративного поведения в ОАО «САРДА» до настоящего времени не утверждался, обязанность по утверждению кодекса корпоративного поведения для эмитента законодательством не предусмотрена. При реализации политики корпоративного управления общее собрание акционеров, генеральный директор Общества учитывают основные положения и требования, содержащиеся в Распоряжении ФКЦБ России «О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения» №421/р от 4 апреля 2002 г.

3.2. Уставный капитал на 01.01.2017 года состоит из полностью оплаченных обыкновенных акций в количестве 12 000 штук общей номинальной стоимостью 12 000 000 рублей. Не полностью оплаченных размещенных акций нет. Уставный капитал оплачен полностью.

3.3. Информация о проведении внеочередных общих собраний акционеров за отчетный год. Внеочередные собрания не проводились.

3.5. Информация о деятельности исполнительных органов общества. Генеральный директор Мазаев О.А. находясь на своей должности с 02.08.2004 года, действуя в соответствии с Уставом Общества, руководит финансово-хозяйственной деятельностью предприятия, организует выполнение решений Совета директоров, реализуя финансово-хозяйственный план. В соответствии с Уставом Генеральный директор:

- осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества;
- имеет право первой подписи документов Общества;
- совершает от имени Общества сделки и распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных настоящим уставом;
- представляет интересы Общества на территории Российской Федерации и за ее пределами;
- утверждает штаты, заключает трудовые договоры с работниками Общества, применяет к этим работникам меры поощрения и налагает на них взыскания;
- выдает доверенности от имени Общества;
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности Общества;
- издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- осуществляет действия по созыву и проведению общего собрания акционеров Общества, а также определению повестки дня общего собрания акционеров в порядке, предусмотренном действующим законодательством;
- исполняет иные функции, необходимые для осуществления деятельности Общества.

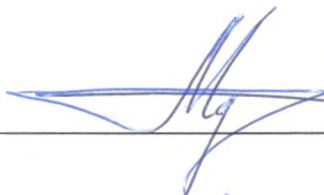
3.6. Информация о деятельности Ревизионной комиссии общества:

Состав Ревизионной комиссии: Мухин Лев Николаевич, Каминский Леонид Станиславович, Кротова Ирина Владимировна.

IV. Сведения об уставном капитале

РО ФСФР России в ПриФО 15.09.2008г. был зарегистрирован дополнительный выпуск ценных бумаг (акции именные обыкновенные бездокументарные номинальной стоимостью 1 000 руб., количество – 11 900 шт., способ размещения – закрытая подписка).

Генеральный директор



Мазаев О.А.

Главный бухгалтер



Прокофьева С.А.